

科力尔电机集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年度，是不平凡的一年，全球面临新冠疫情的肆虐，各国实施贸易保护，全球经济遭受重创，很多公司面临生存问题，面对国内外复杂而严峻的经济形势和挑战，公司审时度势，坚持发展公司的传统产品罩极电机与步进电机，开发新产品与新市场，提高生产效率、控制生产与采购成本，公司业绩逆势增长。公司以技术创新和产品研发为导向，加大研发投入，提升公司核心竞争力，进一步优化产品结构，加大市场开拓力度，推动差异化竞争策略，2020 年，公司的 V6 伺服电机，应时代而生。报告期内，公司生产经营稳步增长，企业管理持续加强，财务状况保持稳健，可持续发展能力得以巩固和增强，圆满完成了 2020 年度经营计划。现将 2020 年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、2020 年度财务决算的编制范围

本次财务决算的范围包括母公司科力尔电机集团股份有限公司、全资子公司深圳市科力尔投资控股有限公司、永州市科力尔电机有限公司和祁阳县科力尔电机有限公司，以及孙公司深圳市科力尔电机有限公司、深圳市科力尔运动控制技术有限公司、深圳市科力尔泵业有限公司、深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司、深圳市科力尔智能控制技术有限公司和深圳市鹏睿投资发展有限公司。

二、财务报表审计情况

公司 2020 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

三、2020 年度主要财务指标

指标分类	主要财务指标	2020 年度	2019 年度	增减变动
经营规模	总资产（万元）	93,960.34	83,967.33	9,993.01
	净资产（万元）	71,355.13	68,463.34	2,891.79
	营业总收入（万元）	99,319.17	85,069.94	14,249.23
盈利能力	净利润（万元）	9,823.79	8,805.47	1,018.32
	销售毛利率（%）	21.61	23.63	-2.02
	销售净利率（%）	9.89	10.35	-0.46
	每股净资产（元/股）	5.02	4.82	0.20
	每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.19	0.54	-0.35

指标分类	主要财务指标	2020 年度	2019 年度	增减变动
	每股收益（元/股）	0.6912	0.6196	0.0716
	加权平均净资产收益率（%）	14.18	13.49	0.69
偿债能力	流动比率（倍）	3.24	4.22	-0.98
	速动比率（倍）	2.42	3.3	-0.88
	资产负债率（%）	24.06	18.46	5.60
运营能力	应收账款周转率（次/年）	5.28	6.21	-0.93
	存货周转率（次/年）	5.03	5.37	-0.34

1、公司资产规模同比增加 9,993.01 万元，公司净资产同比增加 2,891.79 万元，营业收入增长 14,249.23 元，净利润同比增加 1,018.32 万元，每股收益同比增加 0.0716，加权平均净资产收益率增长 0.69%，主要是公司 2020 年度销售规模和利润规模进一步扩大所致。

2、销售毛利率同比下降 2.02%，主要是公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。按照新收入准则的要求，公司运输费用、报关费、销售服务费属于合同履约成本的一部分，公司在运输费、报关费、销售服务费发生时作为合同履约成本直接计入当期营业成本，导致销售毛利率下降。

3、每股净资产同比增加 0.2，主要是公司 2020 年度实现利润，增加净资产。

4、流动比率减少 0.98 倍，速动比率减少 0.88 倍，资产负债率上升 5.60%，公司的资产负债率远低于行业平均水平，偿债能力较强。

5、存货年周转次数同比下降 0.34 次，主要是在手订单增加较多，提前采购物料导致存货量增加。

6、应收账款周转率下降 0.93 次，主要是上半年受新冠疫情的影响，公司下半年响应国家“以内循环为主、国内国际双循环相互促进”的发展战略，下半年加大销售力度，下半年销售收入增长较大，考虑回款周期的延后性，导致期末应收账款增长。

四、报告期公司财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产变动情况

2020 年末，公司总资产 93,960.34 万元，较年初 83,967.33 万元增加 9,993.01 万元，增幅为 11.90%。公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减变动
货币资金	18,047.49	19,409.62	-1,362.13
交易性金融资产	3,494.68	10,904.46	-7,409.78
应收票据	197.17	142.70	54.47

项目	2020年	2019年	增减变动
应收账款	23,106.27	14,511.20	8,595.07
应收款项融资	1,540.17	816.33	723.84
预付款项	2,926.19	1,630.28	1,295.91
其他应收款	325.10	252.77	72.33
存货	17,231.97	13,697.71	3,534.26
其他流动资产	1,868.76	1,373.40	495.36
流动资产合计	68,737.81	62,738.47	5,999.34
固定资产	21,665.25	19,431.56	2,233.69
在建工程		202.01	-202.01
无形资产	829.80	714.83	114.97
递延所得税资产	946.50	450.45	496.05
长期待摊费用	363.06	24.53	338.53
投资性房地产		68.62	-68.62
其他非流动资产	1,417.92	336.86	1,081.06
非流动资产小计	25,222.53	21,228.86	3,993.67
资产合计	93,960.34	83,967.33	9,993.01

(1) 交易性金融资产期末余额 3,494.68 万元，较年初的 10,904.46 万元减少 7,409.78 万元，降幅 67.95%，主要是 2019 年度所办理的理财到期赎回，交易性金融资产相应减少所致。

(2) 应收账款期末价值 23,106.27 万元，较年初 14,511.20 万元增加 8,595.07 万元，增幅 59.23%，高于 2020 年度销售收入增长 16.75%，一方面原因是收入增长，应收账款相应增长；另一方面的主要原因是 2020 年度销售收入增长主要集中在下半年，回款周期一般在三个月以上，所以期末应收账款余额增加比例高于销售收入增长比例。

(3) 存货期末价值 17,231.97 万元，较年初 13,697.71 万元增加 3,534.26 万元，增幅 25.80%，主要是由于销售订单的增加，存货相应增加。

(4) 固定资产期末价值 21,665.25 万元，较年初 19,431.56 万元增加 2,233.69 万元，增幅 10.50%，主要是公司扩大生产规模，项目投资增加。

(5) 其他非流动资产期末余额 1,417.92 万元，较年初 336.86 万元，增加 1,081.06 万元，增幅 320.92%，主要是公司扩大生产规模，预付设备款增加。

(二) 负债及所有者权益变动情况

报告期末，公司负债总额为 22,605.20 万元，较年初 15,503.99 万元增加 7,101.21 万元，增幅为 45.80%；报告期末，公司股东权益总额为 71,355.14 万元，较年初 68,463.34 万元增加 2,891.80 万元，增幅 4.22%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
应付票据	1,056.00	1,260.00	-204.00
应付账款	15,196.63	9,883.02	5,313.61
预收账款		230.13	-230.13
合同负债	455.51		455.51
应付职工薪酬	2,659.61	2,428.82	230.79
应交税费	528.26	377.81	150.45
其他应付款	474.94	391.5	83.44
其他流动负债	869.44	298.84	570.60
流动负债小计	21,240.39	14,870.13	6,370.26
递延收益	373.68	152.17	221.51
递延所得税负债	991.14	481.69	509.45
非流动负债小计	1,364.81	633.86	730.95
负债合计	22,605.20	15,503.99	7,101.21
股本	14,212.00	14,212.00	0.00
资本公积	29,791.12	29,791.12	0.00
减：库存股	-547.85		-547.85
盈余公积	4,063.61	3,025.05	1,038.56
未分配利润	23,836.25	21,435.17	2,401.08
股东权益合计	71,355.14	68,463.34	2,891.80
负债和股东权益合计	93,960.34	83,967.33	9,993.01

(1) 应付账款期末余额 15,196.63 万元，较年初 9,883.02 万元增加 5,313.61 万元，增幅 53.76%。主要是由于公司产能增长、销售订单增加，原材料需求增加，应付账款相应增加。

(2) 盈余公积与未分配利润增加是本年实现利润增加所致。

(三) 利润表变动情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
一、营业总收入	99,319.17	85,069.94	14,249.23
二、营业总成本	88,826.26	75,585.03	13,241.23
减：营业成本	77,854.39	64,970.67	12,883.72
税金及附加	580.55	630.79	-50.24
销售费用	1,540.73	3,610.97	-2,070.24
管理费用	3,487.01	3,266.65	220.36
研发费用	4,424.38	3,297.56	1,126.82

财务费用	939.21	-191.61	1,130.82
信用减值损失	-509.92	-130.89	-379.03
资产减值损失	-278.70	-350.84	72.14
加：其他收益	590.78	286.31	304.47
投资收益	724.09	617.89	106.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	390.21	104.46	285.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4.20	-0.64	-3.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,405.17	10,011.18	1,393.99
加：营业外收入	76.14	77.42	-1.28
减：营业外支出	263.93	65.54	198.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,217.38	10,023.07	1,194.31
减：所得税费用	1,393.60	1,217.59	176.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,823.79	8,805.47	1,018.32

(1) 主营业务收入和主营业务成本

① 主营业务分产品：

单位：万元

产品系列	2020年		2019年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能家居类产品	73,386.06	56,967.48	60,218.50	45,055.64	13,167.56	11,911.85
健康与护理类产品	14,525.01	13,619.86	18,509.44	16,312.58	-3,984.43	-2,692.72
运动控制类产品	8,997.87	6,946.03	4,336.87	3,372.80	4,661.00	3,573.24
其他业务收入	2,410.23	321.02	2,005.14	229.66	405.09	91.36
合计	99,319.17	77,854.39	85,069.94	64,970.67	14,249.23	12,883.72

② 主营业务分地区：

单位：万元

地区	2020年		2019年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
国内地区	39,823.87	32,569.29	25,153.05	20,309.49	14,670.82	12,259.80
国外地区	57,085.07	44,964.08	57,911.75	44,431.52	-826.68	532.56
其他业务收入	2,410.23	321.02	2,005.14	229.66	405.09	91.36
主营业务收入合计	99,319.17	77,854.39	85,069.94	64,970.67	14,249.23	12,883.72

2020年主营业务收入较2019年同比增长16.75%，主要是国内销售及运动控制类产品营收的大幅增长。

(2) 费用分析

单位：万元

项目	2020年	2019年	增减变动
销售费用	1,540.73	3,610.97	-2,070.24
管理费用	3,487.01	3,266.65	220.36
研发费用	4,424.38	3,297.56	1,126.82
财务费用	939.21	-191.61	1,130.82
合计	10,391.33	9,983.57	407.76

①销售费用减少 2,070.24 万元，降幅 57.33%，主要是公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。按照新收入准则的要求，本公司运输费用、报关费、销售服务费属于合同履约成本的一部分，公司在运输费、报关费、销售服务费发生时作为合同履约成本直接计入当期营业成本，此部分 2020 年度不在“销售费用”中列报。

②管理费用增加 220.36 万元，增幅 6.75%，主要是公司管理人员薪酬增加。

③研发费用增加 1,126.82 万元，增幅 34.17%，主要是公司不断加大研发力度，研发人员薪酬有所增加。

④财务费用增加 1,130.82 万元，主要是汇率波动产生汇兑损益差异所致。

(四) 现金流量变动情况

单位：万元

项目	2020年度	2019年度	增减变动
1、经营活动现金流量净额	2,760.80	7,693.43	-4,932.63
其中：经营活动现金流入小计	84,421.30	81,668.20	2,753.10
经营活动现金流出小计	81,660.51	73,974.77	7,685.74
2、投资活动现金流量净额	3,186.42	7,838.98	-4,652.56
其中：投资活动现金流入小计	50,154.50	51,516.96	-1,362.46
投资活动现金流出小计	46,968.08	43,677.98	3,290.10
3、筹资活动现金流量净额	-6,907.30	-3,260.50	-3,646.80
其中：筹资活动现金流入小计	793.50	504.00	289.50
筹资活动现金流出小计	7,700.80	3,764.50	3,936.30

(1) 经营活动现金流量净额 2,760.80 万元，同比 7,693.43 万元减少 4,932.63 万元，主要是 2020 年度受新冠疫情的影响，公司响应国家“以内循环为主、国内国际双循环相互促进”的发展战略，加大国内销售规模，2020 年度总销售额同比增长 16.75%，应收账款余额相应增加；同时在手订单增加较多，存货占用资金量增加；另外硅钢片、铜材等金属原材料价格大幅上涨，预付材料款有所增加。

(2) 投资活动现金流量净额 3,186.42 万元，同比 7,838.98 万元减少 4,652.56 万元，主要原因是 2020 年度固定资产及无形资产增加 2,138.37 万元；办理募集资金与自有资金理

财，多次到期赎回又多次重新办理，投资活动产生的现金流量波动。

（3）筹资活动现金流量净额-6,907.30 万元，同比-3,260.50 万元减少 3,646.80 万元，主要原因是 2020 年度分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

有关公司 2020 年度财务审计报告的具体情况请参见天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2020 年度财务报告。

科力尔电机集团股份有限公司
董事会

2021 年 4 月 22 日